



Universidad
del Caribe

2000

CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 2014

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2014.

INDICE:

ESTADOS FINANCIEROS:

- ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- ESTADO DE ACTIVIDADES.
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO.
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.
- ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.
- ESTADO ANALITICO DE INGRESOS.
 - RELACION ANALITICA DE MINISTRACIONES FEDERALES.
 - RELACION ANALITICA DE MINISTRACIONES ESTATALES.
 - RELACION ANALITICA DE INGRESOS PROPIOS.
- RELACIONES ANALITICAS DE CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR.
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- BALANZA DE COMPROBACION.

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
Estado de Posición Financiera al 31 de Enero de 2014

ACTIVO

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		25,848,897.77
EFFECTIVO	20,000.00	
BANCOS	25,828,897.77	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		25,208,532.30
DEUDORES DIVERSOS	24,489,028.65	
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	797,503.62	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES		
Total ACTIVO CIRCULANTE		51,135,430.07

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES		205,535,514.99
TERRENOS	28,473,300.00	
EDIFICIOS	177,382,214.99	
BIENES MUEBLES		47,954,095.70
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	20,515,365.61	
DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(3,511,108.00)	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	37,978,709.88	
DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	(15,810,548.00)	
EQUIPO DE TRANSPORTE	566,400.00	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(283,200.00)	
OTROS BIENES MUEBLES	10,450,326.21	
DEPRECIACIÓN DE OTROS BIENES MUEBLES	(2,067,850.00)	
ACTIVOS INTANGIBLES		6,550.00
SOFTWARE	6,550.00	
ACTIVOS DIFERIDOS		65,629.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	65,629.00	
Total ACTIVO NO CIRCULANTE		253,851,789.89

Total ACTIVO

SUMA DEL ACTIVO

304,997,219.76

PASIVO

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		26,491,351.17
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	404,797.51	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,782,759.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,303,794.66	
Total PASIVO CIRCULANTE		26,491,351.17

Total PASIVO

26,491,351.17

SUMA DEL PASIVO

26,491,351.17

CAPITAL

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES		258,791,447.91
PATRIMONIO GENERAL	234,807,724.21	
PATRIMONIO ESPECÍFICO	24,183,723.70	
Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO		258,791,447.91

PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		9,191,904.19
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(1,600,000.00)
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		7,591,904.19
Total PATRIMONIO GENERADO		7,591,904.19

Total HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

266,383,352.10

Utilidad o Pérdida del Ejercicio

12,122,516.49

SUMA DEL CAPITAL

278,505,858.59

SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

304,997,219.76

L. O. RICARDO TORRES GONZALEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

DR. TIRSO JUAN GONZALEZ CORAL
RECTOR

NOTAS

EL IMPORTE DE LOS DEUDORES DIVERSOS, ESTA CONFORMADO EN SU MAYORIA, POR LAS MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR POR PARTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO DE LOS EJERCICIOS 2012-2013 Y ENERO 2014.
EL IMPORTE REFLEJADO EN LAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, SE REFIERE A LOS IMPUESTOS ESTATALES Y FEDERALES DEL EJERCICIO 2012 Y 2013 PENDIENTES DE PAGO.
IMPORTE REFLEJADO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO INCLUYE PROYECTOS ESPECIALES CON BALDO PARA EJERCER DURANTE EL EJERCICIO 2014.

	Periodo	%	Acumulado	%
<i>Ingresos</i>				
<i>INGRESOS</i>				
INGRESOS DE GESTIÓN	5,440,586.22	28.50	5,440,586.22	28.50
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS				
Total INGRESOS DE GESTIÓN	5,440,586.22	28.50	5,440,586.22	28.50
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS				
TRANSFERENCIAS	10,783,593.47	56.50	10,783,593.47	56.50
Total PARTICIPACIONES	10,783,593.47	56.50	10,783,593.47	56.50
OTROS INGRESOS				
INGRESOS FINANCIEROS	11,130.28	0.06	11,130.28	0.06
OTROS INGRESOS	2,851,605.40	14.94	2,851,605.40	14.94
Total OTROS INGRESOS	2,862,735.68	15.00	2,862,735.68	15.00
Total INGRESOS	19,086,915.37	100.00	19,086,915.37	100.00
Total Ingresos	19,086,915.37	100.00	19,086,915.37	100.00
<i>Egresos</i>				
<i>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</i>				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,980,539.95	26.09	4,980,539.95	26.09
SERVICIOS PERSONALES	314,139.86	1.65	314,139.86	1.65
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,566,616.93	8.21	1,566,616.93	8.21
SERVICIOS GENERALES				
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,861,296.74	35.95	6,861,296.74	35.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
AYUDAS SOCIALES	14,975.72	0.08	14,975.72	0.08
Total TRANSFERENCIAS	14,975.72	0.08	14,975.72	0.08
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
OTROS GASTOS	88,126.42	0.46	88,126.42	0.46
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	88,126.42	0.46	88,126.42	0.46
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,964,398.88	36.49	6,964,398.88	36.49
Total Egresos	6,964,398.88	36.49	6,964,398.88	36.49
Utilidad (o Pérdida)	12,122,516.49	63.51	12,122,516.49	63.51


 L.C. RICARDO BRAVEZ BRAVO
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO


 MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
 RECTOR

**UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1° AL 31 DE ENERO DE 2014**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	1,144,782
SUBSIDIO ESTATAL	0
FADOEES	4,992,198
INGRESOS PROPIOS	175,722
ESPECIFICOS	11,130
OTROS INGRESOS	<u>6,378,863</u>

APLICACIÓN

INVERSIONES DE ACTIVO FIJO	7,272
SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	2,471,922
SUBSIDIO ESTATAL ORDINARIO	2,962,384
FADOEES	-
INGRESOS PROPIOS	1,266,245
ESPECIFICOS	175,722
OTROS GASTOS	<u>88,126</u>
	<u>6,971,671</u>

EFFECTO NETO DE CAPITAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

TOTAL DE EFECTIVO GENERADO	(5,664,172)
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-5,071,365
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	30,920,262
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	25,848,898

L.C. RICARDO CHAVEZ BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
 AL 31 DE ENERO DE 2014

	PATRIMONIO	SUPERAVIT	DEFICIT	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	254,329,399.92	4,587,465.44		2,728,922.77	261,645,788.13
TRASPASO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(4,587,465.44)		4,587,465.44	
RESULTADO POR EJERCICIO PRESUPUESTAL 2012		3,302,631.68			3,302,631.68
PATRIMONIO INTEGRADO EN OCTUBRE 2013	4,462,047.99				4,462,047.99
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				(1,600,000.00)	(1,600,000.00)
SALDOS AL 31 DE ENERO DE 2014	258,791,447.91	3,302,631.68		5,716,388.21	267,810,467.80


 L.C. RICARDO CHAVEZ BANO
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO


 MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
 RECTOR

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

31 DE ENERO DE 2014

REPÚBLICA DOMINICANA UNIVERSIDAD DEL CARIBE

DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

CÓDIGO		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE INVERSIÓN		NOMBRE DEL FONDO DE IN	
--------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	-------------------------------	--	------------------------	--



Universidad
del Caribe

2000
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
UNIVERSIDAD DEL CARIBE
AL 31 DE ENERO DE 2014
(EN MILES DE PESOS)

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACION RECAUDACION/ESTIMACION
I IMPUESTOS					
II CONTRIBUCIONES DE MEJORA					
III DERECHOS					
IV CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES					
V PRODUCTOS					
VI APROVECHAMIENTOS					
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES					
IX TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	108,000,000.00		\$ 1,144,782.17	1%
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO					
XI INGRESOS POR GESTION	\$	14,893,868.00		\$ 5,440,586.22	37%
SUBTOTAL		122,893,868.00		6,585,368.39	5%
ESTADO ANALITICO POR FUENTE DE CONTRIBUCION					
TRIBUTARIOS	ESTIMACION ANUAL	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACION
IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS					
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO					
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES					
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR					
IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES					
IMPUESTOS ECOLOGICOS					
ACCESORIOS					
OTROS IMPUESTOS					
SUBTOTAL TRIBUTARIOS					
NO TRIBUTARIOS					
I DERECHOS					
II PRODUCTOS					
III APROVECHAMIENTOS					
IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS					
TOTALES	\$	122,893,868.00	\$	\$	\$ 6,585,368.39

Nota 1: Se agregó en el rubro Fuente de Ingreso, el concepto con el numero XI INGRESOS POR GESTION, ya que la universidad obtiene Ingresos Propios

L.C. RICARDO RAMÍREZ BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

Relación de Analítica de Ministraciones Federales a Enero de 2014
Para Gastos de Operación

Fecha	No. Recibo	Fondo	mes	Concepto	Capítulo	Solicitado	Pagado	Fecha depósito	Observaciones
13-Ene	597	Federal	Enero	Servicios Personales	1000	5,059,713.00	Pendiente		
13-Ene	598	Federal	Enero	Materiales y Suministros	2000	324,023.00	Pendiente		
13-Ene	599	Federal	Enero	Servicios Generales	3000	1,030,264.00	Pendiente		
13-Ene	600	Federal	Enero	Apoyos, Subs. Subven. Pen. Y Jub.	4000	120,000.00	Pendiente		
SUMAS TOTALES					SUMAS TOTALES		6,534,000.00		
							BALANZA DE COMPROBACION		
							DIFERENCIA		
							6,534,000.00		
							INTEGRACION DE DIFERENCIA		
							SUBSIDIOS NO MINISTRADOS (CUENTA DEUDORA)		
							6,534,000.00		
							6,534,000.00		

Fecha	No Recibo	Fondo	Mes	Concepto	Capítulo	Solicitado	Pagado	Fecha de Pago	OBSERVACIONES
13-Ene	1090	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (NETO)	1000	1,012,719.66	1,012,719.66	29-Ene-14	
13-Ene	1091	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (NETO)	1000	1,436,172.62	Pendiente		
13-Ene	1092	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (FONDO AHORRO)	1000	42,341.79	Pendiente		
13-Ene	1093	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (FONDO AHORRO)	1000	56,554.26	Pendiente		
13-Ene	1094	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (MSS)	1000	55,297.23	55,297.00	31-Ene-14	
13-Ene	1095	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (MSS)	1000	82,490.84	Pendiente		
13-Ene	1096	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (INFORMANT)	1000	17,322.84	17,322.84	31-Ene-14	
13-Ene	1097	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (INFORMANT)	1000	36,026.16	Pendiente		
13-Ene	1098	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (SAR)	1000	10,059.45	Pendiente		
13-Ene	1099	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (SAR)	1000	45,822.55	Pendiente		
13-Ene	1100	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Oca (SRI e ISPT)	1000	59,442.67	59,442.67	31-Ene-14	
13-Ene	1101	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Oca (SRI e ISPT)	1000	148,112.59	Pendiente		
13-Ene	1102	Estatal	Enero	Materiales y Suministros básicos 1 Oca	2000	141,615.00	Pendiente		
13-Ene	1103	Estatal	Enero	Servicios Generales no básicos 1 Oca	2000	23,550.00	Pendiente		
13-Ene	1104	Estatal	Enero	Servicios Generales no básicos 2 Oca	2000	23,550.00	Pendiente		
13-Ene	1105	Estatal	Enero	Servicios Generales no básicos 3 Oca	3000	227,850.00	Pendiente		
13-Ene	1106	Estatal	Enero	Servicios Generales no básicos 4 Oca	3000	213,797.50	Pendiente		
13-Ene	1107	Estatal	Enero	Servicios Generales no básicos 5 Oca	3000	213,797.50	Pendiente		
13-Ene	1108	Estatal	Enero	Servicios Generales 3% sobre nómina	3000	49,424.00	Pendiente		
13-Ene	1109	Estatal	Enero	Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4000	120,000.00	Pendiente		
SUMAS TOTALES						4,014,845.96	1,144,782.17		

BALANZA DE COMPROBACION
DIFERENCIA

4,014,845.96
2,870,063.49

INTEGRACION DE DIFERENCIA
SUBSIDIOS NO MINISTRADOS (CUENTA DEUDORA)

2,870,063.49
2,870,063.49

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION ANALITICA DE INGRESOS PROPIOS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2014

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
CUOTAS POR INSCRIPCIONES	4,962,713.22												4,962,713.22
EXAMEN DE ADMISION	678.00												678.00
EXAMENES EXTRAORDINARIOS	1,900.00												1,900.00
CERTIFICACION													
REVALIDACION	2,028.00												2,028.00
EXPEDICION DE CREDENCIAL													
CAMBIO DE CARRERA	59,636.00												59,636.00
ALTAS Y BAJAS DE MATERIA	11,600.00												11,600.00
CONSTANCIAS DE ESTUDIOS	89,259.00												89,259.00
MATERIA AISLADA (CURSO DE VERANO)	311,972.00												311,972.00
TITULOS													
ESPECIALIZACION													
KARDEX	800.00												800.00
	5,440,586.22												5,440,586.22

12

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR
AL MES DE: ENERO 2014

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	404,797.51	404,797.51				Provisión de sueldos para pago en Febrero 2014
	TOTAL	404,797.51	404,797.51				

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR
AL MES DE: ENERO 2014

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO				OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0001	IMPUESTOS POR PAGAR					
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0002	ISR Retenido por Honorarios	284,001.35	284,001.35			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0003	ISR Asimilados a Salarios	2,599,699.42	2,599,699.42			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0004	ISPT	3,921,253.73	3,921,253.73			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0005	IMSS	1,770,063.32	1,770,063.32			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0006	SAR	739,309.66	739,309.66			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0007	INFONAVIT	1,301,318.56	1,301,318.56			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0008	AMORTIZACION INFONAVIT	86,811.12	86,811.12			Impuestos provisionados para su pago
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0009	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	52,312.00	52,312.00			Retenciones por prestaciones
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0010	Fondo de Ahorro	94,101.81	94,101.81			Retenciones por servicios de terceros
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0011	Tu Salud.com	1,200.00	1,200.00			Prostacion
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0012	Fondo de Ahorro Patronal	94,101.81	94,101.81			Retenciones por servicios de terceros
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0013	Infonacot	26,939.56	26,939.56			Retencion trabajador
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0014	Pensión Alimenticia	4,535.66	4,535.66			Decreto
2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-0-0015	Estímulo ISPT (Decreto)	2,827,111.00	2,827,111.00			
	TOTAL	13,782,759.00	13,782,759.00			

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS PROGRAMAS DE APOYO
AL MES DE: ENERO 2014

# CTA	NOMBRE PROGRAMAS DE APOYO	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
2-1-1-9-02-1-0-0-0-00-0000	PROMEP	2,078,709.33	2,078,709.33				Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-02-2-0-0-0-00-0000	PIFI	9,667,777.96	9,667,777.96				Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-02-3-0-0-0-00-0000	CONACYT	557,307.37	557,307.37				Saldo por ejercer del Proyecto
	TOTAL	12,303,794.66	12,303,794.66				

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2014.

Notas.

1. Personalidad Jurídica, Domicilio Social, Objeto, Órgano de Autoridad y Patrimonio.

La Universidad del Caribe es un organismo descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo, de interés público y social con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura, creada por Decreto dado por el Ejecutivo del Estado el día 15 de septiembre de 2000.

La Universidad del Caribe se encuentra en la ciudad de Cancún, municipio de Benito Juárez, en el Estado de Quintana Roo, sin perjuicio de que se pueden establecer en el País y en el Estado las oficinas y unidades educativas y académicas dependientes de la misma Universidad que se consideren necesarias para la realización de sus objetivos.

La Universidad del Caribe se registrará por lo dispuesto en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, por la Ley de Educación del Estado, por el Decreto de Creación, por sus estatutos, reglamento, así como por las demás leyes, decretos, acuerdos y convenios aplicables.

La Universidad del Caribe tendrá por objeto general, impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación superior en sus niveles de profesional asociado, licenciatura, posgrado, así como formular, organizar, fomentar y realizar investigación científica, humanística y tecnológica; realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528

Tel 8 81 44 00 Fax 8 81 44 44

Cumplirá con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación e investigación, de conformidad con los requerimientos sociales, económicos y ambientales del Estado y del País.

El patrimonio de la Universidad del Caribe estará constituido por:

- I. Los bienes muebles e inmuebles, así como los derechos que por cualquier título legal obtenga la Universidad del Caribe;
- II. Los ingresos propios que perciba como resultado de las actividades que realice en cumplimiento de sus objetivos o que pueda obtener por cualquier otro medio legal;
- III. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos federal y estatal;
- IV. Las donaciones, herencias, legados y demás aportaciones permanentes, periódicas o eventuales que reciba del Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública o de alguna otra Dependencia, así como de las que reciba de fundaciones, instituciones, empresas y particulares;
- V. Los fondos derivados de fideicomisos e impuestos especiales, municipales o estatales, para el impulso y sostenimiento de la propia Universidad del Caribe;
- VI. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de sus rentas de bienes y valores, derechos, patentes, marcas, derechos de autor y propiedad industrial constituidos a su favor; y
- VII. También serán considerados como parte de su patrimonio, los recursos que se obtengan por la enajenación de sus bienes, sujeto a los criterios que determinen las leyes de la Universidad del Caribe bajo la supervisión estricta del comisario.

2. Bases Especificas de Contabilización preparación de Estados Financieros y registro de operaciones

Para dar debida observancia a la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, la actuación de la Institución por su calidad de Organismo descentralizado perteneciente a la Administración Pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo, los estados financieros que se preparan periódicamente en forma mensual son:

Estado de Posición Financiera.

Estado de Actividades.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio.

Estado de Flujos de Efectivo.

Información complementaria que sea susceptible de presentarse a través de anexos, notas y relaciones.

Asimismo tienen la caracterización de facilitar la formulación del ejercicio y evaluación de los presupuestos y programas con objetivos.

Los Estados Financieros se formulan con base en la información que emana de los registros de la contabilidad, la cual se prepara empleando bases específicas de contabilización a fin de uniformar los procesos de registro, clasificación y resumen de información cuantitativa.

Las bases específicas de contabilización se establecieron atendiendo la naturaleza y fines del Universidad para propiciar la generación de información cuantitativa, veraz y suficiente, que sea útil para la evaluación de los resultados cualitativos de su función como un ORGANO SOCIAL DE PREPONDERANCIA ECONOMICA NO LUCRATIVA.

En el sistema de información contable, las bases específicas de contabilización están dirigidas a cubrir aspectos que:

- Identifiquen plenamente a la Universidad como una entidad que persigue fines económicos no lucrativos y que es independiente de otras entidades.
- Cuantifiquen en términos monetarios las operaciones realiza con personas físicas y morales relacionadas con su operación social.
- En razón de su existencia continua muestre debidamente divididos en periodos mensuales y anuales, las operaciones y eventos realizados, así como sus efectos derivados susceptibles de ser cuantificados, proporcionando así los resultados de operación y de situación financiera patrimonial y presupuestal.
- Reconozca las transacciones y eventos económicos cuantificados con base a los valores ciertos que precisan los documentos de esas, y en su caso, los derivados de efectos por eventos posteriores a esos valores.
- Permita equilibrar el detalle de datos que sirven al sistema de información contable y al sistema de información operativa. La conciliación de esas informaciones son fundamentales para la medición de los fines u objetivos de la Universidad.
- Generen la utilización de procedimientos consistentes para asegurar la comparabilidad de la información.

De conformidad con las metas o fines anteriores, las bases específicas de contabilización contemplan las siguientes reglas particulares para especificar la valuación y presentación de las operaciones y sus resultados:

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528

Tel 8 81 44 00 Fax 8 81 44 44

3. De Presentación:

La revelación de la situación patrimonial de la Universidad se hará a través del Estado de Posición Financiera, en donde se incluirán las cuentas que representen los derechos, bienes u obligaciones, a su favor o cargo, según sea el caso y los resultados de sus operaciones.

En este Estado Financiero se presentarán esas cuentas agrupándolas de conformidad con su naturaleza y finalidad, por tanto, los conjuntos o segmentos serán: Activo, Pasivo y Patrimonio.

El Estado de Actividades presenta la información relativa a los resultados económicos obtenidos con motivo del cumplimiento de los planes o programas de operación que de acuerdo a los fines de la Universidad formule.

El objetivo de este estado será el precisar el flujo de fondos, conocidos como ingresos y gastos, en los periodos mensual y anual, y que luego tienen correlación con los efectos patrimoniales por la generación de cuentas por cobrar y por pagar que después generan flujos de efectivo, al cobrarse y pagarse. Los resultados económicos de los ingresos menos los gastos se reflejarán como Remanentes o Déficits, mismos que se presentarán en el rubro de Patrimonio del Estado de situación Financiera.

Los Estados financieros se presentan en el formato requerido para fines de Armonización Contable.

4. Generales:

En la Balanza de Comprobación al 31 de Enero de 2014, se incluye la cuenta contable 1-1-2-3-04 Subsidios No Ministrados, misma que refleja las ministraciones pendientes de recibir por parte del Gobierno del Estado y de la Federación, ascendiendo a un importe total de \$ 23, 924,906.94, de los cuales \$ 4, 449,702.14 corresponden al ejercicio presupuestal 2012, \$ 10, 071,141.54 al ejercicio 2013 y \$ 9, 404,063.26. Cabe aclarar que al cierre de estos Estados Financieros no se ha recibido oficio por Reducción del Presupuesto Estatal por los ejercicios 2012 y 2013.

No se recibieron ministraciones Federales en el presente mes. Por parte del Estado se recibieron ministraciones por \$ 1, 144, 782.17 en la cuenta contable 4-2-2-1-04-1.

En la cuenta contable 4-1-7-2 se incluyen los Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios, se obtuvieron \$ 5, 440,586.22 en el mes por conceptos académicos de la Universidad.



L.C. RICARDO DÁVILA BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR